

FACULTAD DE DERECHO
ESCUELA ACADÉMICO PROFESIONAL DE DERECHO



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**LA NATURALEZA DE LOS CRÉDITOS
RECONOCIDOS EN EL ÁMBITO CONCURSAL: EL
EFECTO DE RECONOCER CRÉDITOS DERIVADOS
DE OBLIGACIONES DE HACER**

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE ABOGADO

AUTOR

MELINA DEL CARMEN DOMÍNGUEZ BRAVO

ASESOR TEMÁTICO

TOMMY RICKER DEZA SANDOVAL

ASESOR METODOLÓGICO

REMIGIO APARICIO ROJAS ESPINOZA

LIMA – PERÚ

2013

DEDICATORIA

Dedico la presente tesis de investigación a Dios, porque sin Él nada de esto hubiera sido posible; a mis padres, por su constante apoyo en cada etapa de mi vida; a mis hermanos, por alentarme a seguir y nunca rendirme; y, a mis docentes, quienes han contribuido en mi formación profesional logrando implantar en mí el espíritu de superación día a día.

AGRADECIMIENTO

La presente Tesis de Investigación no habría podido llevarse a cabo sin la presencia de Dios, a quien agradezco siempre por haber puesto en mi camino a personas de buen corazón y grandes anhelos que han contribuido positivamente en todos los aspectos de mi vida.

Agradezco a mis Padres Víctor Eduardo y Elizabeth, y Hermanos Eduardo y Milagros, quienes con su amor, paciencia, apoyo y protección, han sabido orientarme y guiarme con sus consejos, enseñándome que en la vida podremos tropezarnos, pero lo más importante siempre es saber levantarnos, aprender y seguir adelante.

Con el mismo fervor, agradezco a los Catedráticos que he tenido a lo largo de mi vida universitaria en mi *alma mater*, la Universidad César Vallejo – Lima Norte, quienes reforzaron en mí el sentido de la justicia y la pasión por el Derecho; especialmente, agradezco a mis Asesores Metodológico y Temático, Dr. Remigio Aparicio Rojas Espinoza y Dr. Tommy Ricker Deza Sandoval, respectivamente, quienes me han guiado en este arduo camino en el que he conocido las problemáticas existentes en el Derecho Concursal Peruano, para finalmente plantear un marco de solución efectivo al problema investigado en el desarrollo de la presente Tesis.

Finalmente, agradezco a las personas que hicieron posible la realización de mi investigación, tales como Juristas, Funcionarios y Servidores Públicos de INDECOPI, Catedráticos y Abogados Especialistas en la materia Concursal que, brindando un espacio en sus labores diarias, han coadyuvado al desarrollo de la misma de la manera más óptima y eficiente; por lo que, espero que sus resultados contribuyan a resolver la problemática relativa al efecto de reconocer créditos derivados de obligaciones de hacer en el marco de un procedimiento concursal.

PRESENTACION

Señores Miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas del Reglamento de Elaboración y Sustentación de Tesis de la Facultad de Derecho –Sección de Pregrado– de la Universidad César Vallejo, cuya finalidad es el Otorgamiento a Nombre de la Nación del Título de Abogado; tengo el gran honor de dirigirme a Ustedes, a fin de presentar la Tesis de Investigación denominada: ***“La Naturaleza de los Créditos Reconocidos en el Ámbito Concursal – El Efecto de Reconocer Créditos Derivados de Obligaciones de Hacer”***, la misma que representa el esfuerzo y dedicación respecto al estudio y análisis de esta problemática suscitada en el ámbito concursal, y que estamos seguros contribuirá al desarrollo del Derecho y del Sistema Concursal Peruano.

La presente Tesis se encuentra organizada en tres capítulos, cada uno de los cuales presenta un propósito específico para los fines de nuestra investigación.

Así, en el primero de ellos, hemos efectuado el análisis de los problemas – principal y específicos– materia de investigación (planteamiento, justificación y objetivos a superar), así como el marco teórico (histórico, normativo y conceptual) que nos ha permitido sentar los conocimientos base y antecedentes de la misma.

En el segundo capítulo, hemos estructurado el esqueleto de nuestra Tesis, elaborando un estudio metodológico basado en la proposición de hipótesis y variables, y en la utilización de métodos, técnicas e instrumentos de recolección y análisis de datos aplicados a una determinada muestra, a fin de validar las posibles soluciones a los problemas planteados.

Finalmente, el tercer capítulo se encuentra dedicado a la interpretación de los resultados obtenidos de la aplicación de los ítems metodológicos presentados en el capítulo previo, permitiéndonos contrastarlos a manera de discusión y arribando a conclusiones y sugerencias (propuesta normativa), a efectos de contribuir al desarrollo del Derecho Concursal Peruano.

En resumen, con la elaboración y resultados de la presente Tesis de Investigación se ha buscado llenar un vacío existente en nuestro Ordenamiento Jurídico Concursal, siendo que los aspectos relativos al reconocimiento y posterior liquidación de los créditos derivados de obligaciones de hacer en el marco de un procedimiento concursal ordinario, no constituyen un tema estudiado a profundidad por los juristas nacionales ni extranjeros.

En ese sentido, esperamos que lo demostrado con la presente investigación sea aplicado en el Sistema Jurídico Peruano, de manera tal que permita al legislador reforzar el objetivo máximo del Sistema Concursal, que es la protección y recuperación del crédito.

Melina Del Carmen Domínguez Bravo.

ÍNDICE GENERAL

DEDICATORIA.....	ii
AGRADECIMIENTO.....	iii
PRESENTACION	iv
ÍNDICE GENERAL.....	vi
ÍNDICE DE CUADROS	ix
ÍNDICE DE GRÁFICOS	ix
RESUMEN	xi
ABSTRACT	xii
INTRODUCCIÓN	xiii
CAPITULO I: PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN.....	1
1.1 PROBLEMA DE INVESTIGACION	2
1.1.1 Planteamiento del Problema	2
1.1.2 Formulación del Problema	4
1.1.2.1 Problema General	4
1.1.2.2 Problemas Específicos	4
1.1.3 Justificación.....	4
1.1.4 Objetivos	6
1.1.4.1 Objetivo General.....	6
1.1.4.2 Objetivos Específicos	6
1.2 MARCO TEÓRICO	6
1.2.1 Antecedentes de la Investigación.....	6
1.2.2 Marco Histórico	7
1.2.3 Marco Normativo	11

1.2.4 Marco Conceptual	12
CAPITULO II: MARCO METODOLOGICO	15
2.1 MARCO METODOLOGICO	16
2.1.1 Hipótesis.....	16
2.1.1.1 Hipótesis General	16
2.1.1.2 Hipótesis Específicas.....	16
2.1.2 Variables	16
2.1.2.1 Definición Conceptual.....	17
2.1.2.2 Definición Operacional.....	18
2.1.2.3 Indicadores	19
2.1.3 Metodología	20
2.1.3.1 Tipo de Estudio.....	20
2.1.3.2 Diseño	23
2.1.4 Población, Muestra y Muestreo	24
2.1.4.1 Población.....	24
2.1.4.2 Muestra.....	24
2.1.4.3 Muestreo.....	17
2.1.5 Métodos de Investigación.....	25
2.1.6 Técnicas e Instrumentos de Recolección de Datos.....	26
2.1.7 Métodos de Análisis de Datos	29
CAPITULO III: INTERPRETACION Y RESULTADOS	31
3.1 INTERPRETACIÓN Y RESULTADOS.....	32
3.1.1 Análisis de Fuente Documental.....	32
3.1.2 Entrevistas de Profundidad	44
3.1.3 Encuestas.....	74
3.1.4 Análisis del Marco Normativo Nacional	86
3.1.5 Análisis del Marco Normativo Comparado	97

3.1.6	Análisis del Marco Cuasi–Jurisprudencial	106
3.2	DISCUSIÓN	118
3.3	CONCLUSIONES	121
3.4	SUGERENCIAS	123
3.4.1	Propuesta <i>lege ferenda</i>	125
3.5	REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS.....	130
3.6	ANEXOS	133
3.6.1	Matriz de Causa-Efecto	133
3.6.2	Matriz de Consistencia	134
3.6.3	Fichas Metodológicas de Asesoramiento	138
3.6.4	Fichas Temáticas de Asesoramiento	149

ÍNDICE DE CUADROS

CUADRO 1	77
CUADRO 2	78
CUADRO 3	79
CUADRO 4	80
CUADRO 5	81
CUADRO 6	82
CUADRO 7	83
CUADRO 8	84
CUADRO 9	85

ÍNDICE DE GRÁFICOS

GRÁFICO 1	77
GRÁFICO 2	78
GRÁFICO 3	79
GRÁFICO 4	80
GRÁFICO 5	81
GRÁFICO 6	82
GRÁFICO 7	83
GRÁFICO 8	84
GRÁFICO 9	85

RESUMEN

La presente investigación se encuentra orientada a reforzar la protección que debe otorgar el Sistema Concursal Peruano a la totalidad de acreedores en el marco de un procedimiento concursal, derivado ello de la supremacía de los principios que lo orientan.

Es así que la problemática planteada expone los inconvenientes y obstáculos existentes respecto al reconocimiento de créditos derivados de obligaciones de hacer, así como los efectos que la cuantificación efectuada acarrea consigo en la etapa de la liquidación de estos créditos, en el marco de un procedimiento concursal ordinario.

En tal medida, a efectos de sustentar lo planteado en la presente Tesis, hemos utilizado herramientas metodológicas, es decir, técnicas, instrumentos y métodos de análisis y recolección de datos, que nos han permitido plasmar –de manera lógica y sistemática– elementos ya existentes y seleccionados en el universo concursal, en nuestra investigación.

Por lo expuesto, la finalidad de la presente Tesis de Investigación es sentar nuestra posición respecto a que el Sistema Concursal necesita implementar criterios de cuantificación de créditos derivados de obligaciones de hacer y dotar de facultades específicas a la autoridad concursal, a fin de que estos acreedores logren hacer efectivo el cobro de sus créditos; permitiendo, de esa manera, que realmente se cumpla la máxima suprema del Sistema Concursal, es decir, la recuperación y protección del crédito.

Palabras Clave: *Sistema Concursal Peruano, procedimiento concursal, derecho del acreedor, obligación de hacer, crédito, reconocimiento de créditos, liquidación.*

ABSTRACT

The current investigation is aimed at strengthening the protection to be granted by the Peruvian Bankruptcy System to all creditors in bankruptcy proceedings, derived from the supremacy of the principles that guide it.

Thus, the issues raised exposes the problems and obstacles in the recognition of claims relating to obligations of doing, and the effects that carries with quantification performed on the stage of the settlement of these claims, in the context of an ordinary bankruptcy proceeding.

To that extent, in order to support the points made in this thesis, we've used methodological tools, such as techniques and methods of data collection and analysis, enabling us to capture –in a logical and systematic way– existing and selected elements in the bankruptcy universe, in our investigation.

In light of the aforesaid, the aim of this research thesis is to lay our position that the Bankruptcy System needs to implement criteria quantifying claims arising from obligations to provide specific powers and authority to bankruptcy, so these creditors will achieve the payment of their claims, allowing, to be fulfilled in this way, the supreme core notion of the Bankruptcy System, which is credit recovery and its protection.

Keywords: *Peruvian Bankruptcy System, bankruptcy proceeding, the creditor's right, obligations of doing something, credit, credit recognition, settlement.*

INTRODUCCIÓN

El Sistema Concursal Peruano posee como objetivo supremo la recuperación y protección del crédito, independientemente de cuál sea su naturaleza. Sin embargo, en el marco de un procedimiento concursal ordinario, cuando una persona que mantiene una relación jurídica basada en una obligación de hacer incumplida con un deudor concursado, acude ante la autoridad a fin de solicitar el reconocimiento de los créditos derivados de esta prestación, se presentan una serie de inconvenientes respecto a los criterios a utilizar para lograr la cuantificación de su acreencia y el posterior mecanismo a seguir a efectos de hacer efectivo el cobro de sus créditos en la etapa de la liquidación.

En consecuencia, hemos organizado la presente Tesis de Investigación en tres capítulos, de manera tal que nos permitan efectuar el estudio de la problemática planteada en el párrafo precedente y acentuar la protección de los derechos de los acreedores cuyos créditos se derivan de obligaciones de hacer, a fin de proponer un esquema normativo que permita disipar los obstáculos que se suscitan –hoy en día– en un procedimiento concursal.

En ese sentido, el Primer Capítulo de nuestra Tesis se encuentra orientado al análisis del problema materia de investigación, en el marco del cual hemos efectuado el planteamiento y formulación del mismo, su justificación, así como los objetivos que representan el norte de nuestro estudio; y adicionalmente a ello, se han plasmado los antecedentes y el marco histórico, normativo y conceptual, que conforman el marco teórico, alrededor del cual se ha desenvuelto el origen de esta investigación.

El Segundo Capítulo constituye el diseño del marco metodológico que sustenta lo desarrollado en la presente Tesis, en el cual hemos planteado las hipótesis y variables orientadas a entender y establecer las posibles soluciones a

la problemática presentada; así como, la población y muestra a analizar en base a las técnicas, instrumentos y métodos de recolección y análisis de datos tomados como referencia, para los fines de nuestra investigación.

El Tercer Capítulo engloba directamente la interpretación de las técnicas e instrumentos de recolección de datos seleccionados a criterio de la tesista, entre los cuales se ha efectuado el análisis de la fuente documental obtenida, de las entrevistas, de las encuestas, del marco normativo nacional y comparado, y del marco cuasi-jurisprudencial compuesto de resoluciones administrativas emitidas por la autoridad concursal, plasmando los resultados en cada caso a través de la aplicación de la metodología presentada en el capítulo anterior.

Finalmente, hemos presentado las conclusiones a las cuales hemos arribado luego del análisis global efectuado, esbozando además una serie de sugerencias a efectos de contribuir al mejoramiento del Derecho Concursal Peruano, así como la propuesta de un proyecto legislativo encaminado a modificar ciertos artículos de la Ley N° 27809 – Ley General del Sistema Concursal.